Lecico
ليسيكو مصر (ش.م.م)
١٠٦ ش محمد فريد.
ص.ب. ١٥٣٧ القاهرة.
تليفون: ٣٩١٤٤٢٤ (٢٠٢)
فاكس: ٣٩١٤٥١١ (٢٠٢)
www.lecicoegypt.com

الإسكندرية فى : ١٠ / ٣ / ٢٠١٤

السادة / البورصة المصرية

الإسكندرية

عناية الأستاذ / شريف فهمى

تحية طيبة وبعد،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم القوائم المالية المجمعه و الغير مجمعه لشركة ليسيكو مصر على النحو التالى :

١) تقرير مراقب الحسابات عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ديسمبر ٢٠١٣
٢) الميزانية فى ٣١ديسمبر ٢٠١٣.
٣) قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.
٤) قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.
٥) قائمة التغيرات فى حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.
٦) الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.
٧) تقرير مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

ليسيكو مصر

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

Lecico
ليسيكو مصر (ش.م.م)
١٠٦ ش محمد فريد.
ص.ب. ١٥٣٧ القاهرة.
تليفون: ٣٩١٤٤٢٤ (٢٠٢)
فاكس: ٣٩١٤٥١١ (٢٠٢)
www.lecicoegypt.com

نموذج تقرير مجلس الادارة السنوي المرفق بالقوانم المالية

(معد وفقا لاحكام المادة ٤٠ من قواعد القيد)

اسم الشركة	شركة ليسيكو مصر ش.م.م

البيانات الاساسية :

غرض الشركة	غرض هذه الشركة : هو ١- صناعة وانتاج وتجارة جميع الصناعات الخزفية ويدخل فيها صناعة وانتاج الأدوات الصحية وكافة انواع البلاط للأرضيات والحوائط بانواعها وكل ما تستلزمه هذه الصناعات من مكملات و البانيوهات والحنفيات والسيديلي والخلاطات وماكينات خزان طرد المياه وخلافه ٢- التأجير التمويلي . ٣- استخراج واستخلاص وتصنيع وانتاج ومعالجة جميع الخامات والمواد الأولية والوسيطة التي تدخل في تصنيع وانتاج جميع الصناعات المذكورة عاليه أوالتي تخدم أغراض هذه الصناعات مثل الفريت وقوالب الجبس وغيرها أو التي تكون لازمة لهذه الصناعات ومايستحدث منها .

المدة المحددة للشركة	٧٥ سبعون عاما	تاريخ القيد بالبورصة	١٩٨٢/٤ /٢
القانون الخاضع له الشركة	رقم ٨ لسنة١٩٩٧	القيمة الاسمية للسهم	٥ خمسة جنيهات
اخر رأس مال مرخص به	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه	اخر راس مال مصدر	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه
اخر رأس مال مدفوع	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	٨٥٤٢٨ ١٩٧٥/١١/١

علاقات المستثمرين :

اسم مسئول الاتصال	محمد علي محمد حسن		
عنوان المركز الرئيسى	طريق اسكندرية – القاهرة الزراعي القديم – خورشيد البحرية – المنتزة- الإسكندرية .		
ارقام التليفونات	٠٣٥١٨٠٠١١	ارقام الفاكس	٠٣٥١٨٠٠٢٩
الموقع الالكترونى	www.lecico.com		
البريد الالكترونى	Lecico @lecico.com.eg		

مراقب الحسابات :

اسم مراقب الحسابات	حاتم عبدالمنعم منتصر		
تاريخ التعيين	٢٠١٣/ ٠٣ /٢٨		
رقم القيد بالهيئة	(٢٢٥)	تاريخ قيده بالهيئة	٢٠٠٧/٠١ / ٢٥

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

Lecico
ليسيكو مصر (ش.م.م)
١٠٦ ش محمد فريد.
ص.ب. ١٥٣٧ القاهرة.
تليفون: ٣٩١٤٤٢٤ (٢٠٢)
فاكس: ٣٩١٤٥١١ (٢٠٢)
www.lecicoegypt.com

اخر تشكيل لمجلس الادارة :

الاسم	الوظيفة	جهة التمثيل ان وجدت	الصفة
السيد / جلبيرت نيقولا غرغور	رئيس مجلس الإدارة	لايوجد	تنفيذي
السيد / طاهر جلبيرت غرغور	عضو مجلس الإدارة المنتدب	لايوجد	تنفيذي
السيد / ايلي جوزيف بارودي	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	غير تنفيذي
السيد / آلان نيقولا غرغور	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	غير تنفيذي
السيد / توفيق نيقولا غرغور	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	غير تنفيذي
السيد / عارف عبد الرحمن حقي	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	غير تنفيذي
السيد / محمد صالح يونس	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	غيرتنفيذي
السيد / بيرتي كارلو ليهتي	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	غيرتنفيذي
السيد / جورج وهبة غريب	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	تنفيذي
السيد / هاني صلاح محمد سري الدين	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	غير تنفيذي
السيد / راينر سيجفريد سيمون	عضو مجلس الإدارة	لايوجد	غير تنفيذي

اجتماعات مجلس الادارة :

(عدد مرات إنعقاد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام)

انعقد مجلس إدارة الشركة ٤ مرات خلال عام ٢٠١٣ .

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

Lecico
ليسيكو مصر (ش.م.م)
١٠٦ ش محمد فريد.
ص.ب. ١٥٣٧ القاهرة.
تليفون: ٣٩١٤٤٢٤ (٢٠٢)
فاكس: ٣٩١٤٥١١ (٢٠٢)
www.lecicoegypt.com

لجنة المراجعة :

اخر تشكيل للجنة المراجعة :

الاسم	جهة التمثيل
١- السيد / محمد صالح يونس	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي " رئيس "
٢- السيد / آلان نيقولا غرغور	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي " عضو "
٣-السيد /عارف عبدالرحمن حقي	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي " عضو "
٤- السيد ايلي جوزيف بارودي	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي " عضو "

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :

١- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة .
٢- دراسة السياسات المحاسبية المطبقة في الشركة والتغييرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
٣- فحص ومراجعة اليات وادوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المرجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .
٤- فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة مايلي :-
- القوائم المالية الدورية والسنوية
- نشرات الاكتتاب والطرح العام والخاص للأوراق المالية
- الموازنات التقديرية وخاصة قوائم الدخل التقديرية والتدفقات النقدية .

٥- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدوري للإجراءات الإدارية للتأكد من الالتزام بالقواعد واعداد تقرير بذلك لمجلس الإدارة .
٦- اقتراح تعيين مراقبي الحسابات وتحديد اتعابهم والنظر في الامور المتعلقة باقالتهم او استقالتهم بما لايخالف احكام القانون .

*** وللمجلس الحق في تكليف اللجنة باية أعمال أخرى

*** مع مراعاة تقديم تقارير شهرية لمجلس الإدارة تتضمن أية ملاحظات أو مقترحات أو توصيات اعمال اللجنة خلال العام :

عدد مرات إنعقاد لجنة المراجعة	اربع مرات
هل تم عرض تقارير اللجنة علي مجلس ادارة الشركة ؟	نعم
هل تضمنت تقارير اللجنة ملاحظات جوهرية وجب معالجتها ؟	لا
هل قام مجلس الادارة بمعالجة الملاحظات الجوهرية ؟	في حالة وجود اية ملاحظات

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

Lecico
ليسيكو مصر (ش.م.م)
١٠٦ ش محمد فريد.
ص.ب. ١٥٣٧ القاهرة.
تليفون: ٣٩١٤٤٢٤ (٢٠٢)
فاكس: ٣٩١٤٥١١ (٢٠٢)
www.lecicoegypt.com

المخالفات و الاجراءات التي تتعلق بقانون سوق المال و قواعد القيد :

(عرض ما اتخذ من اجراءات ضد الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو مديريها من قبل الهيئة أو البورصة والتى تتعلق بمخالفات لقانون سوق المال ولاتحته التنفيذية وقواعد القيد خلال العام مع بيان اسبابها و كيفية معالجتها و آليات تجنب تكرارها مستقبلا " ان وجدت ") .

- **لايوجد**

مساهمة الشركة خلال العام في تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة

١- تقديم يد العون والمساعدة للجمعيات الأهلية والجهات العاملة في تقديم المساعدات سواء بتقديم المعونات او الخبرات التي تحقق ذلك .
٢- اعادة اعمار وتشغيل دورات المياه العامة على نطاق حي المنتزة الذي يقع في دائرته مركز الشركة .
٣- تهيئة وتجديد بعض المدارس التي تقع في دائرة المصنع وامدادها بديسكات الدراسة .
٤- تشجير بعض المناطق المحيطة بالمصانع .
٥- عمل مظلات انتظار وقاية من حرارة الشمس .
٦- المساهمة في رفع القمامة والقائها في المقالب العامة .

١. الحالة العامة للشركة ونتيجة الاعمال ومستقبلها:-

تعد الحالة العامة للشركة جيدة ونتيجة اعمالها مرضيه وتطمح الإدارة لبذل كثير من الجهد مستقبلا لتحقيق نتائج اكثر ايجابية .

٢. الارباح المقترحة التى ستوزع على المساهمين لم تحدد بعد حيث انها تحدد بمعرفة الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة .

٣. الاقتراحات الخاصة بالتحويل للاحتياطات لاتوجد اي اقتراحات .

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

Lecico
ليسيكو مصر (ش.م.م)
١٠٦ ش محمد فريد.
ص.ب. ١٥٣٧ القاهرة.
تليفون: ٣٩١٤٤٢٤ (٢٠٢)
فاكس: ٣٩١٤٥١١ (٢٠٢)
www.lecicoegypt.com

٤. الأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة وشركاتها التابعة لها :- يعد النشاط الرئيسي للشركة وشركاتها التابعة هو صناعة الأدوات الصحية والسيراميك ، وقد حدث تغيير فى ملكية الشركات التابعة خلال السنة على النحو التالي :-

اسم الشركة	اسم المساهم القديم	اسم المساهم الجديد	عدد الأسهم	النسبة
السيراميك الأوروبي	أحمدعبدالحميد شرف	شركة تي جي اف للإستشارات والتجارة	٥٠٠	٠,٠٠٥
ليسيكولتجارة وتوزيع السيراميك	أحمدعبدالحميد شرف	شركة تي جي اف للإستشارات والتجارة	٥٠	٠,٠٠٥
ليسيكولتجارة وتوزيع السيراميك	وائل أحمدعبدالحميد شرف	شركة تي جي اف للإستشارات والتجارة	٥١	٠,٠٠٥

٥. القيمة الحالية للاصول – اذا كانت القيمة الدفترية مختلفة اختلافاً كبيراً عن السوق الحالية لايوجد اختلاف ملحوظ بين القيمة الدفترية والسوقية للأصول .

٦. نسبة حجم الاعمال وصافى الربح او الخسائر موزعة على مختلف النشاطات الرئيسية للشركة.

إجمالي المبيعات :- ٦٥٦,٣٢٣,٤٩٥ جنيه مصري .

صافي الربح :- ٤٠,٥٧٣,٣٩٩ جنيه مصري .

٧. حجم التصدير :- ٢٧٤,٥٧٩,٥٥٨ جنيه مصري .

٨. بيان بالتبرعات :- ٧٦٣,٥٤٨ جنيه مصري .

٩. بيان الاسهم والسندات التى تم اصدارها خلال السنة : لايوجد

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

Lecico

ليسيكو مصر (ش.م.م)
١٠٦ ش محمد فريد.
ص.ب. ١٥٣٧ القاهرة.
تليفون: ٣٩١٤٤٢٤ (٢٠٢)
فاكس: ٣٩١٤٥١١ (٢٠٢)
www.lecicoegypt.com

الممثل القانونى للشركة

الاسم: طاهر جلبيرت غرغور

التوقيع:

التاريخ ٢٠٢٤/٣/١٠

ختم الشركة

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

Lecico

ليسيكو مصر (ش.م.م)
١٠٦ ش محمد فريد،
ص.ب. ١٥٣٧ القاهرة.
تليفون: ٣٩١٤٤٢٤ (٢٠٢)
فاكس: ٣٩١٤٥١١ (٢٠٢)
www.lecicoegypt.com

تقرير مجلس الادارة
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

حضرات السادة مساهمي شركة ليسيكو مصر

لقد خيم على الأداء القوي للمجموعة في عام ٢٠١٣ تكلفة استبعاد الأصول والاستثمارات لشركة ليسيكو فرنسا في الربع الرابع.

" أتجهت ليسيكو فرنسا رسميا إلى التصفية في الربع الرابع وأدت التكاليف المرتبطة بأستبعاد الأصول والاستثمارات لدينا في فرنسا المقدرة بمبلغ ١٠٣.٠ مليون جنيه إلى صافى خسارة في نتائج هذا العام. "

" ان هذه الخسارة المتوقعة قد سبق و ان اشرنا لها فى نشرتنا الاخبارية السابقة الخاصة بنتائج اعمال الربع الثالث و كذا فى نشرة اخبارية منفصلة، ان الخسارة أقل مما كانت متوقعة في السابق بسبب الأختلافات المحاسبية وعمليات الاقفال التي اتخذتها الجهات الفرنسية في اكتوبر ٢٠١٣. "

" وكما ذكرنا سابقا، استمرت ليسيكو فرنسا تعاني خسائر سنوية كبيرة منذ أن تم الاستحواذ عليها من قبل ليسيكو مصر في عام ٢٠٠٦. وللأسف وبعد عدة محاولات و جهود لإعادة الهيكلة فى ضوء الحالة الصعبة والغير مؤكده إقتصادياً وسياسياً التي نواجهها كشركة لم نعد في وضع يمكننا من دعم هذه الخسائر المستمرة لفترة أطول، و مع أن إغلاق هذه الاعمال له تأثير سلبي على الاداء لعام ٢٠١٣، سيكون هناك مستقبلا تأثير ايجابي على الأرباح والتدفقات النقدية من عام ٢٠١٤ فصاعدا من خلال استبعاد الخسائر التشغيلية لشركة ليسيكو فرنسا. "

" ومع ذلك، فإن نتائج الربع الرابع و السنة بأكملها (باستثناء تكاليف أصول واستثماراتنا في فرنسا) تظهر استمرار النمو والتنمية في القطاع المالي لدينا. "

"وجاء النمو خلال العام من مصر و ليبيا والمملكة المتحدة، بالرغم أن هذه الأسواق لا تخلو من المخاطر في المستقبل، وهذه النتائج هي مؤشر واعد للعام المقبل نظرا لقدرتنا على تقديم المزيد من المنتجات في جميع القطاعات في عام ٢٠١٤ والأثر الإيجابي لاستبعاد ليسيكو فرنسا، و إذا سمح الوضع السياسي ينبغي أن نكون على الطريق الصحيح لتحقيق نتائج جيدة في عام ٢٠١٤"

و بطبيعة الحال نواصل بترقب إزاء الوضع السياسي في منطقتنا، ونأمل أن تكون الاوضاع في مصر قد تحولت الى الافضل. و أيضا قد بدأنا نرى علامات انتعاش في أوروبا، والتي إذا صحت يجب أن تعود بالافضل لمجموعة ليسيكو في السنوات القادمة. نأمل فى سلام في ليبيا وفي سوريا التي ما زالت تعاني من انعدام الأمن والنزاعات.

وأضاف السيد / طاهر غرغور – عضو مجلس الإدارة المنتدب قائلاً : " باستبعاد اثار ليسيكو فرنسا، واصل الربع الرابع النمو القوي والانتعاش في هامش الربح مقارنة بالتسعة أشهر الأولى من السنة، وكان الربع الرابع ثانى أفضل ربع في عام ٢٠١٣ من حيث الإيرادات ومجمل الربح و صافى الربح".

" إذا نظرنا إلى نتائج السنة يمكننا أن نرى تحسنا في الإيرادات والربحية والهوامش مقارنة بعام ٢٠١٢.في الواقع حققت الشركة هذا العام أرقام قياسية جديدة في حجم المبيعات (في كل القطاعات) والإيرادات كما حققت مستويات قياسية من مجمل الارباح و الارباح التشغيلية (باستبعاد أثار خسارة الاستثمار في فرنسا) و لا يزال صافى الربح دون مستويات ما قبل الثورة نتيجة سياسة الشركة النقدية بالأحتفاظ بالأرصدة الدولارية، ولكن هناك نمو مقارنة بالعام السابق". استبعاد اصول شركة ليسيكو فرنسا ادى الى تحسن موقف راس المال العامل بشكل كبير وبسبب ذلك فان مؤشرات راس المال العامل تعتبر فى افضل مستوياتها منذ الثورة ، وعلى مدار العام تمكنا من خفض صافى الدين بمعدل ٦% ما يعادل ٣٦.٠ مليون جنيه على الرغم من سداد التوزيعات النقدية فى اوائل ٢٠١٣ كما قمنا بتمويل جزء كبير من خط ائتلاط الجديد في النصف الاول من نفس العام.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

" الأداء القوي في جميع القطاعات على مدار عام ٢٠١٣ و تحسن موقف التدفقات النقدية والميزانية العمومية وخروجنا من العمليات الخاسرة في فرنسا تضعنا في موقف جيد ".

" و انى لمتفائل بأننا نستطيع مواصلة التحسن والنمو في العام المقبل، على افتراض أن التغيير السياسي فى مصر والمنطقة لا يؤثر بشكل كبير على الطلب في تلك الأسواق."

وفيما يلى ملخص لبعض نتائج أعمال شركة ليسيكو مصر المجمعة عن الفترة المنتهية فى ٣١ديسمبر ٢٠١٣:

- ارتفعت الإيرادات بنسبة ١٧% لتبلغ ١٥٠١.٠ مليون جنيه (٤٩.١ % من قطاع الصحي).
- ارتفعت إيرادات الصحي بنسبة ١٨% لتبلغ ٧٣٧.٠ مليون جنيه ، مدفوعة بارتفاع حجم المبيعات بنسبة ١٠% لتبلغ ٥.٦٨ مليون قطعة (٥٢.٧ % تصدير).
- ارتفعت إيرادات البلاط بنسبة ١٤% لتبلغ ٧٢٢.٤ مليون جنيه ، مدفوعة بارتفاع متوسط السعر بنسبة ٨% ليبلغ ٢١.٦ جنية للمتر المربع.
- ارتفعت إيرادات خلاطات المياه بنسبة ١٠٣% لتبلغ ٤١.٦ مليون جنيه ، كما ارتفع حجم المبيعات بنسبة ٧٩%.
- ارتفع الربح التشغيلي بنسبة ٣٦% ليبلغ ٢٢٤.١مليون جنيه ، كما ارتفع هامش الربح التشغيلى بمقدار ٢ نقطة مئوية ليصل إلى ١٤.٩% .
- بلغ صافي الخسارة ١٨ مليون جنيه وذلك بسبب خسائر الأستثمار لشركة ليسيكو فرنسا مقارنة بصافى ربح ٦٢.٨ مليون جنية فى العام السابق.
- بعد استبعاد خسائر أستثمار شركة ليسيكو فرنسا، يكون صافى الربح قد ارتفع بنسبة ٣٦% ليبلغ ٨٥.١ مليون جنية و ارتفع هامش الربح بمقدار ٠.٨ نقطة مئوية ليصل الى ٥.٧%.

الأدوات الصحية:

ارتفع حجم مبيعات الأدوات الصحية بنسبة ١٠% او ما يعادل ٥٣١٠٠٠ قطعة ليبلغ ٥.٧ مليون قطعة ، كنتيجة مباشرة لزيادة الطلب في مصر (٣٦٩٠٠٠ قطعة) والتصدير (١٦٤٠٠٠ قطعة).

ارتفع متوسط أسعار الأدوات الصحية بنسبة ٧% مقارنة بنفس الفترة من العام السابق ليبلغ ١٢٩.٨ جنيه للقطعة.

ارتفعت الإيرادات بنسبة ١٨% مقارنة بنفس الفترة من العام الماضي لتبلغ ٧٣٧.٠ مليون جنيه ، تمثل الصادرات نسبة ٥٢.٧% من حجم المبيعات مقارنة بنسبة ٥٤.٩% في نفس الفترة من عام ٢٠١٢.

ارتفع متوسط تكلفة القطعة بنسبة ٤% مقارنة بنفس الفترة من العام السابق ليبلغ ١٠١.٥ جنيه للقطعة.

ارتفع هامش مجمل ربح الأدوات الصحية بمقدار ٢.٠ نقطة منوية مقارنة بنفس الفترة من العام السابق ليبلغ ٢١.٩% بينما ارتفع مجمل ربح الأدوات الصحية بنسبة ٢٩% ليبلغ ١٦١.١مليون جنيه.

البلاط

ارتفع حجم مبيعات البلاط بنسبة ٥% خلال عام ٢٠١٣ ليبلغ ٣٣.٤٩ مليون متر مربع مقارنة بـ ٣١.٧٥ مليون متر مربع عن نفس الفترة من العام السابق .

وارتفع متوسط صافي أسعار البيع بنسبة ٨% مقارنة بنفس الفترة من العام السابق ، ليصل إلى ٢١.٦ جنيه للمتر المربع.

وارتفعت إيرادات البلاط بنسبة ١٤% مقارنة بنفس الفترة من العام السابق لتبلغ ٧٢٢.٤ مليون جنيه.

ارتفع متوسط تكلفة تصنيع المتر بنسبة ٨% مقارنة بنفس الفترة من العام الماضى ليبلغ ١٣.٨ جنيه للمتر المربع .

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

ارتفع هامش مجمل ربح البلاط خلال عام ٢٠١٣ بمقدار ٠.٤ نقطة مئوية ليصل إلى ٣٦.٢% ، وارتفع مجمل الربح بنسبة ١٦% مقارنة بنفس الفترة من العام السابق ليبلغ ٢٦١.٧ مليون جنيه.

خلاطات المياه

ارتفع حجم المبيعات خلال عام ٢٠١٣ بنسبة ٧٩% ليبلغ ١٣٧٠٧٣ قطعة.

ارتفع متوسط سعر القطعة بنسبة ١٤% ليصل إلى ٣٠٣.٤ جنيه للقطعة و ارتفعت الايرادات خلال العام بنسبة ١٠٣% لتصل إلى ٤١.٦ مليون جنيه.

ارتفع متوسط تكلفة القطعة بنسبة ١٣% ليبلغ ٢٢٢.٥ جنيه للقطعة .

ارتفع هامش مجمل الربح بمقدار ٠.٣ نقطة ليصل إلى ٢٦.٧% ، كما بلغ مجمل الربح ١١.١ مليون جنيه خلال عام ٢٠١٣.

المركز المالي

ارتفعت قيمة أصول شركة ليسيكو بنسبة ٨% بنهاية ديسمبر ٢٠١٣ لتبلغ ٢٢٠٠.٨ مليون جنيه ، وهذه القوائم بعد ألغاء أصول ليسيكو فرنسا و المقدرة بمبلغ ١٤٠.٢ مليون جنية كان جزء كبير منها يخص المخزون بمقدار ١٢٣.٠ مليون جنية ، وارتفع إجمالي الالتزامات بنسبة ١٧% ليبلغ ١٣٧٠.٦ مليون جنيه ، وتحسن معدل صافي الدين إلى حقوق الملكية بنسبة ٢% ليصل إلى ٠.٧٢ مقارنة بمعدل ٠.٧٤ فى نهاية عام ٢٠١٢ ، وهذه الفوائم بعد استبعاد ليسيكو فرنسا و التى خفضت حقوق الملكية بمقدار ١٠٥.٧ مليون جنية اى بنسبة ١٣% ، كما انخفض صافي الدين بنسبة ٦% (٣٦ مليون جنية) ليصل إلى ٥٩٧.٤ مليون جنيه مقارنة بـ ٦٣٢.٩ مليون جنيه في نهاية عام ٢٠١٢.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

التطورات الراهنة والنظرة المستقبلية

النظرة المستقبلية لعام ٢٠١٤:

لقد شهد الربع الرابع نمواً قوياً جاء بالتحديد من الأسواق المحلية و التصدير الى ليبيا و المملكة المتحدة ،بشكل عام كان الطلب قويا جدا على منتجاتنا بالسوق المحلى وعبر الشرق الأوسط بينما ساهمت مبيعات عملائنا فى المملكة المتحدة فى تحقيق هذا النمو و ما قابلة تقلص المبيعات فى اروبا و عمليات التصنيع لحساب الغير. ان جميع المؤشرات تؤكد ان الطلب القوى على منتجاتنا سيستمر فى عام ٢٠١٤ ، ومع ذلك فإن الأحداث السياسية الجارية فى مصر و ليبيا و استمرار حالة الضعف و الغموض الاقتصادى فى أوروبا لاتزال تشكل خطرا على أنشطة الشركة.

المؤشرات المبدئية لعام ٢٠١٤ تشير لانخفاض الطلب على الادوات الصحية بمصر وليبيا عن المتوقع ولكن الشركة لا تزال متفائلة بأن هذا سوف يتعافى في الأشهر المقبلة.

تأمل ليسيكو أن ترى نموا ملحوظا فى مبيعات البلاط فى عام ٢٠١٤ و الاستفادة الكاملة من خط البلاط الجديد فى مصنع برج العرب الذي أصبح يعمل بكامل طاقته فى النصف الثانى من عام ٢٠١٣، المؤشرات المبدئية للعام تدعم إيجابية النظرة المستقبلية لقطاع البلاط .

أما على جانب التكلفة ، فإن الشركة واثقة من قدرتها على تحقيق فائدة كبيرة من توسيع النطاق في جميع القطاعات في حالة وجود طلب معتدل نسبياً ، كما أنها على ثقة من تحسن كفاءة قطاع الأدوات الصحية خلال عام ٢٠١٤ من خلال ترشيد الانتاج و التركيز على تبسيط الانتاج.

و لكن كل هذا التحسن فى العملية الانتاجية سوف يقابل بضغوط تضخم التكاليف من خلال زيادة تكاليف الطاقة المتوقعه و كذا استمرار التضخم بالمدخلات و الخدمات ، بالإضافة إلى ارتفاع المصروفات التمويلية المتعلقة بقرارات الشركة بالاحتفاظ بارصدة نقدية كبيرة ، بينما لا تزال الحكومة المصرية تحاول الموازنة بين الخروج من حالة التباطؤ الاقتصادي و تحسين وتطوير برامج الرعاية الاجتماعية .

وبالرغم من التحديات السياسية و الاقتصادية التى واجهت معظم أسواق ليسيكو فى عام ٢٠١٣ ، فإن الشركة قد شهدت تحسنا على نحو جيد فى الطلب و الربحية مقارنة بعام ٢٠١٢ ، و تامل الشركة أن يستمر هذا النمو خلال عام ٢٠١٤ على الرغم من التحديات.

توقف نشاط ليسيكو بفرنسا – و الخسائر المتلاحقة من هذا النشاط – سوف تقلل من التكاليف فى عام ٢٠١٤

من المتوقع ان يستمر النمو فى الايرادات و الهوامش فى عام ٢٠١٤ و لكن هذه النظرة الايجابية لاداء ليسيكو فى الفترة القادمة لا تخلو من المخاطر السياسية وعدم الاستقرار الاقتصادى لتبقى فى معظم اسواق الشركة.

الإعلان عن اجتماع الجمعية العامة العادية

سوف تعقد شركة ليسيكو اجتماع الجمعية العامة العادية بفندق هيلتون اسكندرية كورنيش قاعة امبريال -٥٤٤ طريق الجيش سيدى بشر - الاسكندرية يوم الاثنين الموافق ٣١ مارس ٢٠١٤ في تمام الساعة التاسعة صباحاً ، وسوف تقوم الشركة باستعراض أدائها المالي السنوي وفقاً لما جاء في هذه النشرة خلال اجتماع الجمعية العامة العادية ، كما سيواصل مجلس الادارة استعراض احتياجات الأعمال بينما يمضى قدما فى تحديد و اقتراح توزيع أرباح نقدية مناسبة خلال اجتماع الجمعية العامة العادية.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

- وفيما يلى ملخص لبعض نتائج أعمـــــــــال شركة ليسيكو مصر غير المجمعة عن الفترة المنتهيـــــــة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣:

البيان	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
الأصول	١,٨٥١,٢٠٣,٧٠٤	١,٧١٢,٣٧٦,٦٩٣
حقوق الملكية	٧٩٠,٩٢١,٩٦١	٧٩٩,٦٠٠,١٣٣

البيان	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
المبيعات	٦٥٦,٣٢٣,٤٩٤	٦٠٤,٧٩٩,١٠٧
أرباح التشغيل	١٣,٥٢٧,٨٢٤	٦٢,٦٤٤,٥٩٠
صافى الأرباح	٤٠,٥٧٣,٣٩٩	٨٩,٤٥٣,٧٢٩

رئيس مجلس الإدارة

جلبيرت نيقولا غرغور

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

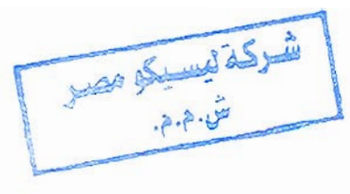
شركة ليسيكو مصر

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية المستقلة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

وتقرير مراقب الحسابات عليها

المحتويات	الصفحة
تقرير مراقب الحسابات	١-٢
الميزانية المستقلة	٣
قائمة الدخل المستقلة	٤
قائمة التغير فى حقوق الملكية المستقلة	٥
قائمة التدفقات النقدية المستقلة	٦
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة	٨- ٢٨



KPMG حـــازم حســـن
محاسبون قانونيون ومستشارون

١٢ شارع نوح أفندى / القراعة
المتفرع من السلطان حسين
الأسكندرية

شبرون : ٥١ ٣٢ ٤٨٥ - ٥٢ ٣٢ ٤٨٥ (٢٠٣)
تليفاكس : ٥٠ ٣٢ ٤٨٥ (٢٠٣)

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة/ مساهمي شركة ليسيكو مصر

تقرير عن القوائم المالية المستقلة

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة ليسيكو مصر "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة فى الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية المستقلة

هذه القوائم المالية المستقلة مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية المستقلة عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية المستقلة عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية المستقلة في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير منا الالتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية المستقلة خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية المستقلة. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية المستقلة سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية المستقلة والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية المستقلة.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية المستقلة.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي لشركة ليسيكو مصر في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية المستقلة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية المستقلة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .
البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

حاتم منتصر
سجل المحاسبين والمراجعين رقم ٢٠٠٠
سجل هيئة سوق المال رقم ٢٢٥

الإسكندرية في ٩ مارس ٢٠١٤

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م

شركة نيسيكو مصر – شركة مساهمة مصرية
الميزانية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

بالجنيه المصرى	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
الاصول			
الأصول طويلة الاجل			
الاصول الثابتة	٥	٢٤٧,٢٦٦,٨٩٣	٢٨٢,٤٤٠,١٧٧
مشروعات تحت التنفيذ	٦	٧,٤٥٤,٩٤٣	٥,٤٥٠,٧٥٧
ايجارات طويلة الأجل		٨٦٥,٣٣٥	١,١٠١,٣٣٤
مستحق من أطراف ذوى علاقة طويل الأجل		-	٧,٦٦٥,٣٦٢
استثمارات فى شركات تابعة و أخرى	٧	٦٣٥,٩٨٨,٢٦٤	٦٢٤,١١٨,٠١٤
اوراق قبض طويلة الأجل	٩	٤٠,٠٤٠,٥٩٠	٢٥,٧٨٦,٦٨٧
إجمالى الاصول طويلة الاجل		**٩٣١,٦١٦,٠٢٥**	**٩٤٦,٥٦٢,٣٣١**
الأصول المتداولة			
مخزون	١٠	١٦٣,٨٨٣,٤٧٢	١٤٧,٥٩٥,١٣٦
عملاء ومدينون	١١	٥٠١,٩٥٥,٦٣٩	٥٢٥,٢٤٩,٦٨٠
نقدية وما فى حكمها	١٢	٢٥٣,٧٤٨,٥٦٨	٩٢,٩٦٩,٥٤٧
اجمالى الأصول المتداولة		**٩١٩,٥٨٧,٦٧٩**	**٧٦٥,٨١٤,٣٦٣**
الالتزامات المتداولة			
بنوك سحب على المكشوف	١٣	٦٧٩,٨٢٩,٧٦٥	٥٩٣,٦٤٢,٠٥٧
قروض وتسهيلات ائتمانية	١٤	٢٣,٥٢٩,٤١١	٢٣,٥٢٩,٤١١
اقساط قصيرة الأجل – ضريبة مبيعات	١٩	١٠٠,٠٠٣	٥٦٧,٠٨٠
موردون وأرصدة دائنة أخرى	١٥	٢١٠,٣٢٩,١٤٤	١٥٦,٧٣٩,٦٤٨
مخصصات	١٦	٨٥,٢٩٥,٣٥١	٥١,١٦٠,٨٩١
اجمالى الالتزامات المتداولة		**٩٩٩,٠٨٣,٦٧٤**	**٨٢٥,٦٣٩,٠٨٧**
زيادة الالتزامات المتداولة عن الاصول المتداولة		**(٧٩,٤٩٥,٩٩٥)**	**(٥٩,٨٢٤,٧٢٤)**
اجمالى الاستثمار		**٨٥٢,١٢٠,٠٣٠**	**٨٨٦,٧٣٧,٦٠٧**
ويتم تمويله على النحو التالى:			
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	١٨	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطيات	١٨	٢٨٠,١٣٨,٢٣٥	٢٧٥,٦٦٥,٥٤٩
الأرباح المرحلة		٧٠,٢١٠,٣٢٧	٣٤,٤٨٠,٨٥٥
صافى ربح العام		٤٠,٥٧٣,٣٩٩	٨٩,٤٥٣,٧٢٩
اجمالى حقوق المساهمين		**٧٩٠,٩٢١,٩٦١**	**٧٩٩,٦٠٠,١٣٣**
الالتزامات طويلة الاجل			
قروض و تسهيلات ائتمانية	١٤	٤١,١٧٦,٤٧١	٦٤,٧٠٥,٨٨٣
التزامات ضريبية مؤجلة	٨	١٥,٢٨٦,٣٢٦	١٧,٦٠٥,٤٩٨
ضريبة مبيعات مؤجلة	١٩	-	٩٠,٨٢١
مخصصات	١٦	٤,٧٣٥,٢٧٢	٤,٧٣٥,٢٧٢
اجمالى الالتزامات طويلة الاجل		**٦١,١٩٨,٠٦٩**	**٨٧,١٣٧,٤٧٤**
اجمالى حقوق المساهمين والالتزامات طويلة الأجل		**٨٥٢,١٢٠,٠٣٠**	**٨٨٦,٧٣٧,٦٠٧**

- الإيضاحات من (١) إلى (٣١) تعتبر متممة لهذه القوائم المالية المستقلة.
- التاريخ : ٢٠١٤/٣/٩

العضو المنتدب
طاهر حشيرت غرغور

المدير المالى
محمد حسن

تقرير مراقبى الحسابات مرفق

شركة نيسيكو مصر ش.م.م.

	إيضاح	من أول يناير ٢٠١٣ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	من اول يناير ٢٠١٢ إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
بالجنيه المصرى			
صافى المبيعات	٢٠	٦٥٦,٣٢٣,٤٩٤	٦٠٤,٧٩٩,١٠٧
تكلفة المبيعات		(٤٨٨,٢٧٦,١٠٩)	(٤٦٧,٨٧٢,٥٩٠)
مجمل الربح		١٦٨,٠٤٧,٣٨٥	١٣٦,٩٢٦,٥١٧
إيرادات تشغيل أخرى	٢١	١١,١٤٤,٢٨٨	١٠,٨٢٦,٣٨٣
مصروفات البيع والتوزيع		(١٥,٧١١,٧٤٥)	(١٤,٥٩٨,٧٨٨)
مصروفات إدارية وعمومية		(٤٦,٣١٩,٩٥٣)	(٤٠,٦٠٨,٧٣٣)
مصروفات تشغيل أخرى	٢٢	(١٠٣,٦٣٢,١٥١)	(٢٩,٩٠٠,٧٨٨)
الأرباح الناتجة من التشغيل		١٣,٥٢٧,٨٢٤	٦٢,٦٤٤,٥٩٠
إيرادات تمويلية	٢٣	١٧,٦٨٨,٨٧٠	١٠,٧٤١,٥٨٥
مصروفات تمويلية	٢٤	(٨٤,٠٣٩,٣٢٩)	(٨٠,٤٥٤,٣٨٢)
صافى المصروفات التمويلية		(٦٦,٣٥٠,٤٥٩)	(٦٩,٧١٢,٧٩٧)
إيرادات استثمارات	٢٥	١٠٤,٩٧٦,٩٠٠	٩٩,٩٩٢,٢٧٣
الربح قبل الضرائب		٥٢,١٥٤,٢٦٥	٩٢,٩٢٤,٠٦٦
ضريبة الدخل:			
ضريبة دخل العام		(١٣,٩٠٠,٠٣٨)	(٤,٤٥٨,٨٣٦)
ضريبة الدخل المؤجلة		٢,٣١٩,١٧٢	٩٨٨,٤٩٩
صافى ربح العام		٤٠,٥٧٣,٣٩٩	٨٩,٤٥٣,٧٢٩
النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح	٢٧	٠,٤٢	١,٠٣

الإيضاحات من (١) إلى (٣١) تعتبر متممة لهذه القوائم المالية المستقلة.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

شركة ليسيكو مصر – شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير فى حقوق الملكية المستقلة عن السنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	رأس المال المصدر والمدفوع	الاحتياطيات	الأرباح المرحلة	صافى أرباح العام	الاجمالى
بالجنيه المصرى					
البيـــــان					
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٧٤,٥٧٢,٥٨٨	٢٠,٥٨٩,٣٣٢	٢١,٨٥٩,٢١٩	٧١٧,٠٢١,١٤٠
المحول إلى الأرباح المرحلة	-	-	٢١,٨٥٩,٢١٩	(٢١,٨٥٩,٢١٩)	-
المحول إلى الإحتياطى القانونى	-	١,٠٩٢,٩٦١	(١,٠٩٢,٩٦١)	-	-
توزيعات الأرباح للعاملين و أعضاء مجلس الأدارة	-	-	(٦,٨٧٤,٧٣٦)	-	(٦,٨٧٤,٧٣٦)
صافى ربح العام	-	-	-	٨٩,٤٥٣,٧٢٩	٨٩,٤٥٣,٧٢٩
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٧٥,٦٦٥,٥٤٩	٣٤,٤٨٠,٨٥٥	٨٩,٤٥٣,٧٢٩	٧٩٩,٦٠٠,١٣٣
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٧٥,٦٦٥,٥٤٩	٣٤,٤٨٠,٨٥٥	٨٩,٤٥٣,٧٢٩	٧٩٩,٦٠٠,١٣٣
المحول إلى الأرباح المرحلة	-	-	٨٩,٤٥٣,٧٢٩	(٨٩,٤٥٣,٧٢٩)	-
المحول إلى الإحتياطى القانونى	-	٤,٤٧٢,٦٨٦	(٤,٤٧٢,٦٨٦)	-	-
توزيعات الأرباح للمساهمين والعاملين و اعضاء مجلس الادارة	-	-	(٤٩,٢٥١,٥٧١)	-	(٤٩,٢٥١,٥٧١)
صافى ربح العام	-	-	-	٤٠,٥٧٣,٣٩٩	٤٠,٥٧٣,٣٩٩
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٠,١٣٨,٢٣٥	٧٠,٢١٠,٣٢٧	٤٠,٥٧٣,٣٩٩	٧٩٠,٩٢١,٩٦١

الإيضاحات من (١) إلى (٣١) تعتبر منممة لهذه القوائم المالية المستقلة.

بالجنيه المصرى	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٢
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى ربح العام قبل الضريبة		٥٢,١٥٤,٢٦٢	٩٢,٩٢٤,٠٦٦
تسويات			
إهلاك الأصول الثابتة	٥	٤٤,٣٢٧,٤١٢	٤٥,٢٦٧,٥٣٩
الفرق الناتج عن اثبات القيمة الحالية لاوراق القبض طويلة الأجل		٢,٩٤٢,٠٩٧	٣,٢٥٢,٣١٣
استهلاك إيجارات طويلة الأجل		٢٣٦,٠٠٠	٢٣٦,٠٠٠
فروق إعادة تقييم عملات اجنبية		(١٩,٦٨١,٩٩٦)	(١١,٧٠٧,١٦٥)
إيرادات استثمارات		(١٠٤,٩٧٦,٩٠٠)	(٩٩,٩٧٩,٦٧٣)
أرباح رأسمالية		(٤,٢٠٦,٠٩٥)	(٤١,٠٠٠)
تدعيم مخصصات		٩٦,٢٧٢,٤٩٠	٢٢,٣٩٨,١٨٤
مخصصات انتفى الغرض منها		(٦,٠٧٨,١٨٤)	(٩,٦٧٦,٣٩٤)
		٦٠,٩٨٩,٠٨٦	٤٢,٦٧٣,٨٧٠
التغير فى المخزون		(١٦,٢٨٨,٣٣٥)	(٢,٠٣٣,٦٨٥)
التغير فى العملاء والمدينين		٩٢,٥٩٩,٢٤٧	٥٠,٢٦٠,٢٦٧
التغير فى الموردين والدائنين		٤١,٠٦١,٤٧٩	٦٠,٠٤٣,٩٦٣
التغير فى أوراق قبض طويلة الأجل		(١٧,١٩٥,٩٩٨)	(١١,٥٥٨,٠٠٠)
ضرائب الدخل المسددة		(٣,٤٠٩,٤٣٢)	(١,٨٥٥,٤٦١)
مخصصات مستخدمة		(٨,٧٨٧,٣٥٥)	(٨,٠٧٥,٨٤٨)
التغير فى الضريبة المؤجلة على المبيعات		(٥٥٧,٨٩٨)	(٦٠٣,٧٩٨)
صافى التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل		١٤٨,٤١٠,٧٩٤	١٢٨,٨٥١,٣٠٨
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة و التغير فى مشروعات تحت التنفيذ		(٢٨,٢٤٢,٥٩٥)	(٢٤,٥٣٢,٧٠٨)
مقبوضات من بيع أصول ثابتة		٢١,٢٩٠,٣٧٧	٥٩,٠٠٠
قرض لأطراف ذوى علاقة		٧,٦٦٥,٣٦٣	(٣٨٦,٢٨٦)
التغير فى استثمارات أخرى		-	(٣٩,٩٥٠,٠٨٠)
صافى التدفقات النقدية المتاحة من (المستخدمة فى) انشطة الاستثمار		٧١٣,١٤٥	(٦٤,٨١٠,٠٧٤)
التدفقات النقدية من انشطة التمويل			
سداد القروض و أقساطها		(٢٣,٥٢٩,٤١١)	(٢٣,٩٠٦,٥٦١)
سداد التزامات أخرى طويلة الأجل		-	(٣٠,٣١٧,٠٩٤)
توزيعات مدفوعة		(٤٧,٨١٦,٨٣٨)	(٦,٦٢٩,٣٥٧)
صافى التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التمويل		(٧١,٣٤٦,٢٤٩)	(٦٠,٨٥٣,٠١٢)
صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها		٧٧,٧٧٧,٦٩٠	٣,١٨٨,٢٢٢
فروق إعادة تقييم عملات أجنبية		(٣,١٨٦,٣٧٧)	(٢٦٠,٣١٦)
النقدية وما فى حكمها في أول العام	١٢	(٥٠٠,٦٧٢,٥١٠)	(٥٠٣,٦٠٠,٤١٦)
النقدية وما فى حكمها فى ٣١ ديسمبر	١٢	(٤٢٦,٠٨١,١٩٧)	(٥٠٠,٦٧٢,٥١٠)

الإيضاحات من (١) إلى (٣١) تعتبر متممة لهذه القوائم المالية المستقلة.

شركة ليسيكو مصر ش.م.م.

١- نبذة عامة عن الشركة وأنشطتها

- تأسست شركة ليسيكو مصر (شركة مساهمة مصرية) بتاريخ الأول من نوفمبر ١٩٧٥ بموجب قرار وزارة الاقتصاد والتعاون الاقتصادي رقم ١٤٢ لسنة ١٩٧٥ والشركة خاضعة لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ومن أغراض الشركة صناعة وإنتاج جميع الصناعات الخزفية ويدخل فيها صناعة وانتاج الأدوات الصحية وكافة أنواع البلاط والتأجير التمويلى.
- مدة الشركة ٧٥ سنة تبدأ من تاريخ التسجيل بالسجل التجاري.
- مقر الشركة هو خورشيد بالاسكندرية، مصر.
- رئيس مجلس إدارة الشركة هو السيد / حلبيرت غرغور وعضو مجلس الإدارة المنتدب هو السيد / ظاهر جلبيرت غرغور.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

أ- الإلتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين
تم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية.

ب- أسس القياس
أعدت القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية.

ج- عملة التعامل و عملة العرض
تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

د- إستخدام التقديرات و الحكم الشخصي
إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة إستخدام الحكم الشخصى وعمل تقديرات وإفتراضات تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والإلتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات وتعتمد هذه التقديرات والإفتراضات المتعلقة بها على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى متنوعة تراها إدارة الشركة معقولة فى ظل الظروف والأحداث الجارية حيث يتم تحديد القيم الدفترية للأصول والإلتزامات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والإفتراضات بصفة مستمرة ويتم الإعتراف بأى فروق فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التى تم فيها مراجعة تلك التقديرات إذا كانت هذه الفروق تؤثر على الفترة التى تمت فيها المراجعة فقط أما إذا كانت تؤثر على الفترة التى تمت فيها المراجعة وعلى الفترات المستقبلية عندئذ تدرج هذه الفروق فى هذه الفترة والفترات المستقبلية.

٣- أهم السياسات المحاسبية
السياسات المحاسبية الموضحة أدناه تم تطبيقها بطريقة ثابتة خلال الفترات المالية المعروضة فى هذه القوائم المالية.

٣-١ ترجمة العملات الأجنبية
يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية بإستخدام سعر الصرف السارى فى تاريخ المعاملة وفى تاريخ القوائم المالية يتم ترجمة الأصول و الإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري وفقا لسعر الصرف الساند فى ذلك التاريخ، وتدرج فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل. ويتم ترجمة الأصول و الإلتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقومة بالتكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية بإستخدام سعر الصرف الساند فى تاريخ المعاملة.

شركة ليسيكو مصر ش.م.م.

٣-٢ الأصول الثابتة والاهلاك

أ- الإعتراف والقياس الأولى
يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة مخصوماً منها مجمع الإهلاك (٣-٢ج) والخسائر الناتجة عن إضمحلال القيمة (٣-٨ب).

تتضمن التكلفة كافة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل. و بالنسبة للأصول التى يتم إنشائها داخلياً تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة والتكاليف المباشرة الأخرى التى تستلزمها عملية إنشاء الأصل لتصل إلى مرحلة التشغيل وفى الموقع والغرض الذى تم اقتناءها من أجله، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول.

يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التى تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة .

ب- التكاليف اللاحقة على الإقتناء
يتم الاعتراف بتكلفة إحلال أحد مكونات الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد إستبعاد تكلفة ذلك المكون عند تكبد الشركة لتلك التكلفة وإذا ما كان من المحتمل تدفق منافع إقتصادية مستقبلية للشركة كنتيجة لإحلال هذا المكون شريطة إمكانية قياس تكلفته بدرجة عالية من الدقة. هذا ويتم الإعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروف عند تكبدها.

ج- الإهلاك
يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجى المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة. لا يتم إهلاك الاراضى. وفيما يلي بياناً بالأعمار الإنتاجية المقدرة :

الأصـــل	السنوات
مبانى وإنشاءات	٢٠-٤٠
آلات ومعدات	٣-١٠
وسائل نقل وانتقال	٥
عدد وأدوات	٥
أثاث ومعدات مكاتب	١٠
حاسبات آلية وبرامج	٥

٣-٣ المشروعات تحت التنفيذ
يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة. تتضمن التكلفة كافة التكاليف المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التى يتم تشغيله بها وفى الغرض الذى أقتنى من أجله. يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الإنتهاء منها وتكون متاحة للغرض الذى إقتنيت من أجله.

شركة ليسيكو مصر ش.م.م.

٣-٤ الاستثمارات

يتم تبويب الأدوات المالية المقتناه بغرض المتاجرة ضمن الأصول المتداولة ويتم إثباتها بالقيمة العادلة، ويتم الإعتراف بالربح أو الخسارة فى قائمة الدخل.

يتم اثبات الاستثمارات فى الشركات التابعة والشقيقة بتكلفة الاقتناء وفى حالة حدوث انخفاض دائم فى قيمة تلك الاستثمارات عن القيمة الدفترية لها يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حدا.

يتم تبويب الأدوات المالية الأخرى المحتفظ بها كإستثمارات متاحة للبيع ويتم إثباتها بالقيمة العادلة (باستثناء الاستثمارات غير المدرجة ببورصة الأوراق المالية)، ويتم إثبات البند بالقيمة العادلة سواء ربح أوخسارة مباشرة ضمن حقوق المساهمين. وعند إستبعاد الأصل فأنه يتم إثبات ما سبق الإعتراف به من أرباح أو خسائر ضمن حقوق المساهمين فى قائمة الدخل. هذا ويتم إثبات الاستثمارات غير المقيدة ببورصة الأوراق المالية بالتكلفة ناقصاً خسائر الإضمحلال (٣-٨أ).

يتم إثبات أو إستبعاد الأدوات المالية المبوبة كاستثمارات محتفظ بها للمتاجرة أو كإستثمارات متاحة للبيع في تاريخ الإلتزام بشراء أو بيع الاستثمارات.

يتم إثبات أو إستبعاد الاستثمارات المحتفظ بها حتي تاريخ الإستحقاق في تاريخ انتقال الملكية من أو إلي الشركة .

٣-٥ المخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل . تتمثل صافى القيمة البيعية فى سعر البيع المتوقع من خلال النشاط العادي ناقصاً التكلفة التقديرية للإتمام و مصروفات البيع. وتتضمن التكلفة كافة التكاليف التى تتحملها الشركة للشراء وللوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة.

يتم تقييم المنصرف من بنود المخزون بإستخدام طريقة المتوسط المتحرك.
تتضمن تكلفة المخزون تام الصنع والمخزون تحت التشغيل نصيبه من التكاليف غير المباشرة والذى يحدد فى ضوء الطاقة التشغيلية العادية.

٣-٦ عملاء ومدينون وأوراق قبض

يتم إثبات العملاء بقيمة الفاتورة ناقصاً قيمة المبالغ المتوقع عدم تحصيلها والتى يتم تقديرها عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبلغ بالكامل كما يتم تخفيض قيمة رصيد العملاء والمدينون بقيمة الديون الردينة عند تحديدها. هذا ويتم إثبات الأرصدة المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصاً خسائر الإضمحلال (٣-٨أ).

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

٣-٧ النقدية وما في حكمها

تتضمن النقدية وما في حكمها أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والودائع تحت الطلب وكذا أرصدة البنوك سحب على المكشوف التي يتم سدادها عند الطلب والتي تعد جزءاً مكملاً لنظام إدارة الأموال بالشركة تدرج ضمن النقدية وما فى حكمها لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية.

٣-٨ الإضمحلال

أ- الأصول المالية

يتم اعتبار الأصل المالي مضمحلاً إذا كان هناك دليل موضوعى يشير إلى أن هناك حدث أو اكثر له تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من إستخدام الأصل .

يتم قياس خسارة الإضمحلال المتعلقة بأصل مالى تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة بإستخدام سعر الفائدة الفعلى للأصل. يتم قياس خسائر الإضمحلال المتعلقة بأصل مالى متاح للبيع بإستخدام القيمة العادلة السائدة.

يتم إجراء اختبار الإضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل بصفة مستقلة. وبالنسبة للأصول المالية الأخرى والتى يمكن تبويبها فى مجموعات فى ضوء خصائص خطر الإئتمان فانه يتم إجراء إختبار الإضمحلال على مستوى كل مجموعة للأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التي تشترك في خصائص خطر الإئتمان.

يتم الإعتراف بكافة خسائر الإضمحلال في قائمة الدخل. هذا ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقاً ضمن حقوق المساهمين إلى قائمة الدخل إذا ما كان الانخفاض فى قيمته يدل على حدوث الاضمحلال.

يتم إلغاء خسائر الاضمحلال إذا كان يمكن ربط هذا الإلغاء بطريقة موضوعية لحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التى تعتبر أداة مديونية بقائمة الدخل. يتم الاعتراف بعكس الأصول المالية المتاحة للبيع والتي تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية.

ب- الأصول غير المالية

تتم مراجعة القيم الدفترية للأصول غير المالية للشركة بخلاف المخزون فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر للاضمحلال.

يتم الاعتراف بخسارة الاضمحلال اذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمته الإستردادية. تتمثل الوحدة المولدة للنقد فى أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التى تولد تدفقات نقدية داخلة وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول. يتم الاعتراف بخسائر الاضمحلال فى قائمة الدخل.

تتمثل القيمة الإستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد فى قيمته الإستخدامية أو قيمته العادلة ناقصاً تكاليف البيع أيهما أكبر. يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة والذى يعكس التقييم الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل.

يتم مراجعة خسائر الاضمحلال المعترف بها فى الفترات السابقة للأصول الأخرى فى تاريخ القوائم المالية لمعرفة مدى وجود مؤشرات لانخفاض الخسارة أو عدم وجودها. يتم عكس أثر خسائر الاضمحلال اذا حدث تغيير فى التقديرات المستخدمة لتحديد القيمة الإستردادية. يتم عكس خسارة الاضمحلال إلى حدود أن القيمة الدفترية للأصل بها لا يتجاوز القيمة الدفترية التى كان

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

سيتم حسابها بعد خصم الإهلاك أو الاستهلاك إذا ما كانت خسارة الاضمحلال فى القيمة لم يتم الاعتراف بها.

٣-٩ رأس المال

أ- شراء أسهم رأس المال

عند شراء أسهم رأس المال فإنه يتم الإعتراف بالمبلغ المسدد مقابل اقتنائها والمتضمن كافة نفقات الاقتناء كتغير فى حقوق الملكية وتبوب الأسهم المشتراه كأسهم خزينة وتظهر مخصومة من إجمالى حقوق الملكية.

ب- توزيعات الأرباح

يتم الإعتراف بتوزيعات الأرباح كإلتزام فى الفترة التى يتم فيها إعلان التوزيع.

٣-١٠ القروض

يتم الإعتراف أولياً بالقروض والتسهيلات الإئتمانية بفوائد بالقيمة العادلة ناقصاً التكاليف ذات العلاقة. وبعد الإعتراف الأولى يتم إثبات هذه القروض بالقيمة المستهلكة مع الإعتراف بأى فرق بين التكلفة والقيمة الإستردادية فى قائمة الدخل على مدار فترة كل قرض على حدى على أساس سعر الفائدة الفعلى.

٣-١١ موردون وأرصدة دائنة أخرى

يتم إثبات الموردون والأرصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة.

٣-١٢ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني قائم أو مستدل عليه نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام. وإذا كان التأثير جوهرياً فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام إذا كان ذلك ملائماً.

٣-١٣ الايراد

ا- البضاعة المباعة

يتم الإعتراف بالإيراد من البضاعة المباعة بقائمة الدخل عند إنتقال مخاطر ومنافع الملكية للعميل. ولا يتم الإعتراف بأى إيراد فى حالة عدم التأكد من إسترداد مقابل هذا الإيراد أو التكاليف المرتبطة به أو مردودات المبيعات المتوقعة أو إستمرار إرتباط الإدارة بالبضاعة.

ب- الفوائد الدائنة

يتم الإعتراف بالفوائد الدائنة على الودائع لأجل بقائمة الدخل بإستخدام معدل الفائدة الفعلى.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م

ج- توزيعات الأرباح

يتم الإعتراف بإيراد توزيعات الأرباح بقائمة الدخل فى التاريخ الذي ينشأ فيه حق للشركة فى إستلام هذه الأرباح.

١٤-٣ المصروفات

أ- مدفوعات الإيجار التمويلى

يتم الإعتراف بمدفوعات الإيجار التمويلى بقائمة الدخل على أساس القسط الثابت على مدار مدة العقد ويتم الإعتراف بالحوافز الإيجارية المحصلة بقائمة الدخل كجزء لا يتجزأ من إجمالى مصروف الإيجار.

ب- الفوائد المدينة

يتم الإعتراف بالفوائد المدينة والمرتبطة بقروض بفوائد فى قائمة الدخل بإستخدام طريقة سعر الفائدة الفعال (السارى).

ج- نظام معاشات العاملين

تساهم الشركة فى نظام التامينات الإجتماعية الحكومي لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الإجتماعية. يساهم العاملين و أصحاب العمل بموجب هذا القانون فى النظام بنسبة ثابتة من الأجور. يقتصر إلتزام الشركة فى قيمة مساهمتها، وتحمل مساهمات الشركة لقائمة الدخل طبقاً لأساس الإستحقاق.

د- مكافأة نهاية الخدمة

تساهم الشركة بمبلغ يعادل ٣ ٪ من أجور العاملين لصالح صندوق مكافأة نهاية الخدمة التكميلي للعاملين الدائمين يحمل علي قائمة الدخل

هذا بالإضافة إلى ١ ٪ تحتسب على صافى ربح الشركة القابل للتوزيع وذلك عند تقرير توزيع أرباح بقرار من الجمعية العامة للمساهمين لصالح صندوق مكافأة نهاية الخدمة التكميلى للعاملين الدائمين.

هـ- ضريبة الدخل

تتضمن ضريبة الدخل على أرباح الفترة كلا من ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببنود حقوق الملكية والتى يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية، وتتمثل الضريبة الحالية فى الضريبة المتوقعة على الربح الخاضع للضريبة للفترة بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ الميزانية بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

ويتم الإعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات طبقاً للأساس المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبى، هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءاً على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والإلتزامات بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ إعداد الميزانية.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

ويتم الإعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك إحتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة فى المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذى يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

١٥-٣ ربحية السهم

تعرض الشركة النصيب الأساسي لأسهمها العادية. يتم إحتساب النصيب الأساسي للسهم بقسمة الربح والخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم فى الأسهم العادية بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

٤- التقارير القطاعية

يتم عرض المعلومات القطاعية الخاصة بأنشطة الشركة والقطاعات الجغرافية. يعتمد الشكل الأولى لقطاعات النشاط على شكل إدارة الشركة و هيكل التقرير الداخلى.

يتم تحديد الأسعار المستخدمة بين القطاعات بطريقة عادلة.

تتضمن نتائج القطاع والأصول والإلتزامات المتعلقة به عناصر تتعلق مباشرة بالقطاع وكذلك العناصر التى يمكن تحميلها طبقاً لأساس معقول. تتضمن العناصر غير المحملة بصفة أساسية الاستثمارات .والإيرادات المتعلقة بها والقروض والمصروفات المتعلقة بها، والأصول والإلتزامات الضريبية.

تتمثل النفقات الرأسمالية الخاصة بالقطاع فى إجمالى التكلفة خلال الفترة لإقتناء أصول ثابتة وأصول غير ملموسة بخلاف الشهرة.

تتكون الشركة من قطاعات النشاط الأساسية التالية:

- قطاع إنتاج الصحى
- قطاع إنتاج البلاط

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

	من ٢٠١٣/١/١ إلى ٢٠١٣/١٢/٣١	من ٢٠١٢/١/١ إلى ٢٠١٢/١٢/٣١
قطاع إنتاج الصحى		
حجم المبيعات (بالألف قطعة)		
محلى	٦٤٢.١	٥٦٢.٣
تصدير	٨٩٥.١	٨٣٥.٠
إجمالي كمية المبيعات (بالألف قطعة)	١٥٣٧.٢	١٣٩٧.٣
صافى إيرادات المبيعات (بالمليون جنيه)	١٦٥.٧	١٣٤.٦
متوسط سعر البيع (جنيه / قطعة)	١٠٧.٨	٩٦.٤
إجمالي تكلفة المبيعات (بالمليون جنيه)	١٦٣.١	١٤٢.٨
مجمل الخسارة (بالمليون جنيه)	٢.٥	(٨.٢)
قطاع إنتاج البلاط		
حجم المبيعات (بالألف متر مربع)		
محلى	١٦٠٨٥.٧	١٥٥٣٠.٣
تصدير	٥٩٣٤.٨	٨٠٦٧.١
إجمالي كمية المبيعات (بالألف متر مربع)	٢٢٠٢٠.٥	٢٣٥٩٧.٤
صافى إيرادات المبيعات (بالمليون جنيه)	٤٧٢.٥	٤٥٥.٧
متوسط سعر البيع (جنيه / متر مربع)	٢١.٥	١٩.٣
إجمالي تكلفة المبيعات (بالمليون جنيه)	٣١٨.١	٣٢٢.٦
مجمل الربح (بالمليون جنيه)	١٥٤.٤	١٣٣.٠

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

٥- الأصول الثابتة (بالصافي)

يتمثل البند فيما يلي :

البيـــان *بالجنيه المصرى* التكلفـــة	الأراضـي	مبانـــي وإنشاءات	آلات ومعـــدات	وسائل نقل وانتقـــال	عـــدد وأدوات	أثاث ومعدات مكاتب	حاسبات آلية وبرامج	الإجمالـــي
فى ٢٠١٣/١/١	٨١,٩٤٨,٥٣١	٩٩,٣٠٧,٠٠١	٤٢٤,٢٤٣,٣٩٩	٢٥,٧٤١,٤٧٨	٥٠,٦٥٩,٤٢٦	٨,٧٨٤,٥٣٩	١١,٧٦٣,١٦٤	٧٠٢,٤٤٧,٥٣٨
إضافات العام	٢٥٩,٢٦٥	-	١٦,٧٥٤,٨٣٤	١,٢٣٣,٥٥٥	٦,٤٨٤,٠٠١	٩٦,٧٠٧	١,٤٠٤,٦٦٩	٢٦,٢٣٣,٠٣١
إستبعادات العام	(١٧,٠٧٨,٩٠٥)	(٦٤٦,٣٢٦)	(١٤,٠٨٩,٩٨٦)	-	-	-	-	(٣١,٨١٥,٢١٧)
فى ٢٠١٣/١٢/٣١	٦٥,١٢٨,٨٩١	٩٨,٦٦٠,٦٧٥	٤٢٦,٩٠٨,٢٤٧	٢٦,٩٧٥,٠٣٣	٥٧,١٤٣,٤٢٧	٨,٨٨١,٢٤٦	١٣,١٦٧,٨٣٣	٦٩٦,٨٦٥,٣٥٢
يخصم:								
مجمع الإهلاك								
فى ٢٠١٣/١/١	-	٤٥,٨٤٧,٧٥٣	٣٠١,٤١١,٧٣٩	٢١,٧٧١,٠٠٤	٣٣,٩٣٧,٥٦٥	٦,٨٨٠,٩٢٥	١٠,١٥٨,٣٧٤	٤٢٠,٠٠٧,٢٦٠
إهلاك العام	-	٣,٦٣٥,٤٠٩	٣٠,٩٢٩,٧٣٩	١,٦١٢,١٠٠	٦,٦٢١,٣١٣	٥٨٧,٢٢٢	٩٤١,٦٢٩	٤٤,٣٢٧,٤١٢
مجمع اهلاك الاستبعادات	-	(٦٤٦,٣٢٦)	(١٤,٠٨٩,٩٨٧)	-	-	-	-	(١٤,٧٣٦,٣١٣)
فى ٢٠١٣/١٢/٣١	-	٤٨,٨٣٦,٨٣٦	٣١٨,٢٥١,٤٩١	٢٣,٣٨٣,١٠٤	٤٠,٥٥٨,٨٧٨	٧,٤٦٨,١٤٧	١١,١٠٠,٠٠٣	٤٤٩,٥٩٨,٤٥٩
صافى الأصول الثابتة								
فى ٢٠١٣/١٢/٣١	٦٥,١٢٨,٨٩١	٤٩,٨٢٣,٨٣٩	١٠٨,٦٥٦,٧٥٦	٣,٥٩١,٩٢٩	١٦,٥٨٤,٥٤٩	١,٤١٣,٠٩٩	٢,٠٦٧,٨٣٠	٢٤٧,٢٦٦,٨٩٣
فى ٢٠١٢/١٢/٣١	٨١,٩٤٨,٥٣١	٥٣,٤٥٩,٢٤٨	١٢٢,٨٣١,٦٦٠	٣,٩٧٠,٤٧٤	١٦,٧٢١,٨٦١	١,٩٠٣,٦١٤	١,٦٠٤,٧٨٩	٢٨٢,٤٤٠,١٧٧

- بلغت تكلفة الأصول الثابتة المهلكة دفتريا بالكامل ٣٨٨ ٠٢٦ ٢٣٢ جنيه فى٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

شركة ليسيكو مصر ش.م.م

تابع: إيضاح الأصول الثابتة

يتمثل بند الأراضي فيما يلي :

بالجنيه المصرى	إيضاح	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
أراضى خورشيد		٢,١٩٤,٨٥١	٢,١٩٤,٨٥١
أراضى أبى قير والطرح		٢٢٩,٢٠٤	٢٢٩,٢٠٤
أرض المعادي		١,٣١١,٠٠٠	١,٣١١,٠٠٠
أرض مدينة نصر		-	١٦,٨١٩,٦٤٠
فروق إعادة تقييم الأراضي (خلال عام ١٩٩٧)	١٧	٥٢,٧٦٥,٠٨٥	٥٢,٧٦٥,٠٨٥
أرض العوايد		٨,٦٢٨,٧٥١	٨,٦٢٨,٧٥١
		٦٥,١٢٨,٨٩١	٨١,٩٤٨,٥٣١

- تتضمن الأصول الثابتة أراضى ومبانى مشتراة بعقود ابتدائية وغير مسجلة بإسم الشركة بيانها كالتالى :

بالجنيه المصرى	
الأراضى	١,٨١١,٠٠٠
مبانى	٦,٥١٣,٠٠٠
	٨,٣٢٤,٠٠٠

٦- المشروعات تحت التنفيذ

بالجنيه المصرى	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
آلات ومعدات ومبانى تحت التركيب	٧,٤٢٣,٣٤١	٥,١١٢,٣٩٢
دفعات مقدمة لشراء أصول	٣١,٦٠٢	٣٣٨,٣٦٥
إعتمادات مستندية لشراء أصول	-	-
	٧,٤٥٤,٩٤٣	٥,٤٥٠,٧٥٧

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م

٧- الاستثمارات فى شركات تابعة وأخرى

بالجنيه المصرى	الدولة	نسبة المساهمة %	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
الاستثمارات طويلة الأجل				
استثمارات فى شركات تابعة غير مقيدة بالبورصة				
شركة ليسيكو للصناعات الخزفية	مصر	٩٩.٩٩	١٤١,٧٧١,٧٣١	١٤١,٧٧١,٧٣١
شركة الصناعات الخزفية اللبنانية	لبنان	٩٤.٧٧	٧١,٢٦٩,٠٠٠	٧١,٢٠٠,٠٠٠
شركة ليسيكو المحدودة إنجلترا	المملكة المتحدة	١٠٠	٢٤٤,٢٢٨,٦٠٧	٢٤٤,٢٢٨,٦٠٧
شركة ليسيكو المحدودة للإستثمارات	المملكة المتحدة	١٠٠	٣٤,٣٨٠,٠٠٠	٣٤,٣٨٠,٠٠٠
شركة السيراميك الدولية	مصر	٩٩.٩٧	٥٩,٩٩٥,٠٠٠	٥٩,٩٩٥,٠٠٠
تى-جى-إف للإستشارات والتجارة	مصر	٩٩.٨٣	٥,٩٩٠,٠٠٠	١,٦٧٧,٥٠٠
شركة السيراميك الأوروبى	مصر	٩٩.٩٧	٤٩,٩٨٥,٠٠٠	٤٩,٩٨٥,٠٠٠
شركة برج لخلاطات المياه	مصر	٦٩.٨٥	٦,٩٨٥,٠٠٠	٦,٩٨٥,٠٠٠
ليسيكو لتجارة وتوزيع السيراميك	مصر	٧٠.٠٠	٨,٤٠٠,٠٠٠	٨,٤٠٠,٠٠٠
ليسيكو بلس للتجارة	مصر	٩٩.٨٥	٩,٩٨٥,٠٠٠	٢,٤٩٦,٢٥٠
شركة ليسيكو للاستثمارات المالية	مصر	٩٩.٣٣	٢,٩٨٠,٠٠٠	٢,٩٨٠,٠٠٠
			٦٣٥,٩٦٩,٣٣٨	٦٢٤,٠٩٩,٠٨٨
استثمارات أخرى				
أراسمكو	مصر	٠.٠٣	١٨,٩٢٦	١٨,٩٢٦
			١٨,٩٢٦	١٨,٩٢٦
اجمالى الإستثمارات			٦٣٥,٩٨٨,٢٦٤	٦٢٤,١١٨,٠١٤

٨- إلتزامات الضرائب المؤجلة

بالجنيه المصرى	الإلتزامات ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
الأصول الثابتة	١٥,٢٨٦,٣٢٦	١٧,٦٠٥,٤٩٨

التسوية للوصول الى معدل الضريبة المحلى:

بالجنيه المصرى	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
الربح قبل الضريبة	**٥٢,١٥٤,٢٦٦**	**٩٢,٩٢٤,٠٦٧**
الضريبة على أساس سعر الضريبة المحلى	١٣,٠٣٨,٥٦٧	٢٢,٧٣١,٠١٧
المصروفات غير القابلة للخصم	٧٩٦,٣٧١	٦٧٢,٧٢٦
الإعفاءات الضريبية	(٢٦,٢٤٤,٢٢٥)	(٢٥,٠٠٨,٣١٨)
تدعيم مخصصات	٢٤,٠٦٨,١٢٣	٦,٤١٢,٦٢٤
رد المخصصات	(١,٥١٩,٥٤٦)	(٢,٤١٩,٠٩٩)
الإهلاك	٣,٠٢٥,٢٢٥	١,٤٩٣,١٩٤
ارباح شركات أجنبية	-	٥٧٦,٦٩٢
أخرى	٧٣٥,٥٢٤	-
ضريبة الدخل وفقاً للإقرار الضريبى	١٣,٩٠٠,٠٣٨ %٢٦.٧	٤,٤٥٨,٨٣٦

لا يتم اثبات الأصول الضريبية المؤجلة وذلك نظراً لعدم توافر درجة مناسبة للتأكد من وجود أرباح ضريبية مستقبلية كافية يمكن من خلالها الاستفادة من هذه الأصول.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

٩- أوراق قبض طويلة الأجل

تتمثل أوراق قبض طويلة الأجل فى القيمة الحالية لأوراق القبض المستلمة من بعض عملاء الشركة فى ٣١ /١٢/ ٢٠١٣

	ايضاح	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
بالجنيه المصرى			
القيمة الإسمية لأوراق قبض طويلة الأجل		٤٩,٩٣٥,٠٠٠	٣٢,٧٣٩,٠٠٠
خصم أوراق القبض وفقا لقيمتها الحالية		(٩,٨٩٤,٤١٠)	(٦,٩٥٢,٣١٣)
القيمة الحالية لأوراق القبض طويلة الأجل		٤٠,٠٤٠,٥٩٠	٢٥,٧٨٦,٦٨٧

١٠- المخزون

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
بالجنيه المصرى		
خامات	٢٩,٠٢٨,٥٠٣	٢٩,٦٧١,٩٨٠
مستلزمات	٢٣,٥٦٣,١٩٦	١٩,٦٩٥,٤٣٤
قطع غيار	١٦,٢٢٤,١٧٩	١٤,٨٦١,٧٨٩
إنتاج تحت التشغيل	١٤,٤٤٧,٢٣٥	١٥,٦٤٧,٢٨٤
إنتاج تام	٨٦,٧١٤,٣٠٤	٧٧,٦١٧,٢٨٥
	١٦٩,٩٧٧,٤١٧	١٥٧,٤٩٣,٧٧٢
الإضمحلال فى قيمة المخزون	(١٣,٣٩٥,١١٥)	(١٣,٣٩٥,١١٥)
	١٥٦,٥٨٢,٣٠٢	١٤٤,٠٩٨,٦٥٧
إعتمادات مستندية لشراء مخزون	٧,٣٠١,١٧٠	٣,٤٩٦,٤٧٩
	١٦٣,٨٨٣,٤٧٢	١٤٧,٥٩٥,١٣٦

١١- العملاء والمدينون

	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
بالجنيه المصرى		
عملاء *	١٠٧,٥٢٣,٩٠٠	٩٩,٠٠٢,٧٦٦
أوراق قبض	١١٤,٣١٠,٨٩٧	١١٤,١٧٠,٩٣٥
أرصدة مدينة أخرى	١١,٥٧٣,٠٠٣	١٥,٣٩٢,١٨٧
مصروفات مدفوعة مقدماً	٨٠٥,٩٦٥	٦٧٢,٩١٤
تأمينات لدى الغير	٦,٣٨٨,٦١١	٥,٨٣٨,٢٢١
المستحق من أطراف ذات علاقة	٣٠ ٢٦١,٣٥٣,٢٦٣	٢٩٠,١٧٢,٦٥٧
	٥٠١,٩٥٥,٦٣٩	٥٢٥,٢٤٩,٦٨٠

* تظهر العملاء بعد خصم خسائر الإضمحلال البالغة ٣٢ ٣٦٢ ٦٠٦ جنيه مصرى (٣٢ ٣٦٢ ٦٠٦ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢).

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

١٢- النقدية وما فى حكمها

بالجنيه المصرى	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
بنوك حسابات جارية	٩٩,٩٦٨,٤٧٢	٨٠,٣٣٤,٨٥٢
ودائع لأجل	١٥١,٤٧٨,٥٦١	٩,٥٧٨,٨٤٨
نقدية بالصندوق	٢,٣٠١,٥٣٥	٣,٠٥٥,٨٤٧
النقدية وما فى حكمها	٢٥٣,٧٤٨,٥٦٨	٩٢,٩٦٩,٥٤٧
بنوك سحب على المكشوف	(٦٧٩,٨٢٩,٧٦٥)	(٥٩٣,٦٤٢,٠٥٧)
النقدية وما فى حكمها طبقاً لقائمة التدفقات النقدية	(٤٢٦,٠٨١,١٩٧)	(٥٠٠,٦٧٢,٥١٠)

١٣- بنوك سحب على المكشوف

تتمثل البنوك سحب على المكشوف فى تسهيلات إئتمانية مقابل بعض الضمانات من أوراق قبض ومخزون ويبلغ اجمالى حد التسهيل المعتمد ١ ٠٧٤ ٠٤٢ ٠٠٠ جنيه مصرى. بينما تبلغ قيمة التسهيلات الغير مستخدمة ٣٩٤ ٢١٢ ٢٣٥ جنيه مصرى.

١٤- قروض وتسهيلات إئتمانية

بالجنيه المصرى	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
الإلتزامات طويلة الأجل		
قروض بنكية بضمان	-	-
قروض بنكية بدون ضمان	٤١,١٧٦,٤٧١	٦٤,٧٠٥,٨٨٣
	٤١,١٧٦,٤٧١	٦٤,٧٠٥,٨٨٣
الإلتزامات المتداولة		
الجزء المتداول من قروض بنكية بضمان	-	-
الجزء المتداول من قروض بنكية بدون ضمان	٢٣,٥٢٩,٤١١	٢٣,٥٢٩,٤١١
	٢٣,٥٢٩,٤١١	٢٣,٥٢٩,٤١١

	عملة القرض	سعر الفائدة الفعلية	إجمالى	١٢ شهر او أقل	٣-٢ سنوات
قروض بنكية بدون ضمان	جنيه مصرى	١٢,٠٠%	٦٤,٧٠٥,٨٨٢	٢٣,٥٢٩,٤١١	٤١,١٧٦,٤٧١

شركة نيسبكو مصر
ش.م.م.

١٥- موردون وأرصدة دائنة أخرى

بالجنيه المصرى	إيضاح	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
موردون		٣٣,١٢٣,٢٢٨	٣١,٩٥٥,٣٥٦
أوراق دفع		٤٨,٥٧٩,٩١٠	٢٧,٣٥١,٣٦٧
مستحق لأطراف ذوى علاقة	٣٠	٨٥,٢٩٩,٣٢٢	٥٣,٦٠٤,٤٦٨
دائنون متنوعون		١٩,٢٦٥,٤٤٤	١٦,٢٦٨,٠٧٨
مصروفات مستحقة		٧,٢٣٥,٦٧١	٢١,٤٥٨,٢٤٤
دائنون – ضرائب شركات أموال		١١,٦٠٤,٠٥٨	١,١١٣,٤٥٢
الهيئة القومية للتأمينات الإجتماعية		١,١٦٧,١٤٠	٦٧٥,٢٨٥
مصلحة الضرائب على المبيعات		٣,٠٤٤,٧٤١	٣,٠٦٣,٢٩٥
مصلحة الضرائب على المرتبات		٦١٩,٧٠١	٨٦٠,١٧٤
دائنو توزيعات أرباح		٣٨٩,٩٢٩	٣٨٩,٩٢٩
إجمالى		٢١٠,٣٢٩,١٤٤	١٥٦,٧٣٩,٦٤٨

١٦- مخصصات

بالجنيه المصرى	نهاية ترك الخدمة	مطالبات	إجمالى
الرصيد فى ١ يناير ٢٠١٣	٤,٧٣٥,٢٧٢	٥١,١٦٠,٨٩١	٥٥,٨٩٦,١٦٣
مخصصات مكونة خلال العام	-	٤٩,٠٠٠,٠٠٠	٤٩,٠٠٠,٠٠٠
المستخدم من المخصصات خلال العام	-	(٨,٧٨٧,٣٥٦)	(٨,٧٨٧,٣٥٦)
مخصصات انتفى الغرض منها	-	(٦,٠٧٨,١٨٤)	(٦,٠٧٨,١٨٤)
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٤,٧٣٥,٢٧٢	٨٥,٢٩٥,٣٥١	٩٠,٠٣٠,٦٢٣
طويلة الأجل	٤,٧٣٥,٢٧٢	-	٤,٧٣٥,٢٧٢
قصيرة الأجل	-	٨٥,٢٩٥,٣٥١	٨٥,٢٩٥,٣٥١
	٤,٧٣٥,٢٧٢	٨٥,٢٩٥,٣٥١	٩٠,٠٣٠,٦٢٣

- مطالبات

يتعلق مخصص المطالبات بمطالبات متنوعة على الشركة. تم تقدير المخصص فى ضوء تقديرات معدة بواسطة إدارة الشركة.

*يتضمن رصيد مخصص المطالبات مبلغ ٧,٥ مليون جنيه مصرى مقابل مطالبة الشركة لمصلحة الجمارك عن الأضرار الناتجة عن الحريق بالإنتاج التام والمكملات المملوكة للشركة.

١٧- الأدوات المالية

تتكون الأدوات المالية الرئيسية للشركة من قروض بفوائد و ودائع لأجل. يتمثل الغرض الأساسى من هذه الأدوات المالية فى توفير التمويل لأنشطة الشركة. الشركة لديها أدوات مالية متنوعة أخرى مثل العملاء والموردين الناشئة مباشرة من أنشطة الشركة.

لا تتدخل الشركة فى عمليات المشتقات لأغراض المتاجرة أو لتغطية المخاطر المتعلقة بتذبذب أسعار صرف العملات الأجنبية ومعدلات الفائدة .

تتمثل المخاطر الأساسية من أنشطة الشركة فى خطر سعر الفائدة وخطر العملات الأجنبية وخطر الإئتمان.

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

أ- خطر الإئتمان

يتمثل خطر الإئتمان فى خطر عدم وفاء أحد أطراف الأدوات المالية لإلتزاماته وتعريض الطرف الأخر لخسائر مالية.

تتكون الأصول المالية للشركة من العملاء المتمثلة فى المبالغ المستحقة عليهم،والودائع لأجل وأرصدة الاستثمارات. لا تمثل هذه الأصول المالية تركيز هام الخطر. يتوزع العملاء على قطاعات متنوعة. توجد رقابة حازمة على الإئتمان ويتم إثبات خسائر الإضمحلال بصورة ملائمة. تدير الشركة خطر الإئتمان المتعلق بالاستثمارات عن طريق التأكد من أن الاستثمارات مكونة بعد عمل تقييم دقيق لخطر الإئتمان لهذه الاستثمارات.

يتم ربط الودائع لأجل لدى بنوك تجارية بعد إجراء تقييم دقيق لخطر الإئتمان لهذه البنوك.

ب- خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى خطر تذبذب قيمة الأدوات المالية كنتيجة للتغير فى أسعار صرف العملات الأجنبية.

تتعرض الشركة لخطر العملات الأجنبية عند الشراء من موردين بالخارج والقروض بالعملات الأجنبية. يتمثل الدولار الأمريكى واليورو والجنيه الإسترلينى والراند الجنوب أفريقى فى العملات الأساسية التى تؤدى إلى هذا الخطر.

بلغت أصول والتزامات الشركة بالعملات الأجنبية فى ٣١ ديسمبر٢٠١٣ ما يعادل ٥٢٩ ١٣٩ ٣٣٠ جنيه مصرى و١٥٤ ٨٧٣ ٥٧١ جنيه مصرى على التوالي. تتمثل المبالغ بالعملات الأجنبية التى تعرض الشركة للخطر فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ فيما يلى:

عملات أجنبية	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
دولار أمريكى	٣٨ ٢٤١ ٥٧٨	١٠ ٢١٣ ١٩٥
يورو	٣ ٤٣١ ٨٠١	٥ ٧١١ ٧٩٧
جنيه إسترليني	٦ ٠٧٥ ٤٥٩	٣ ٦٨٦ ٠٥٦
راند جنوب أفريقيا	٧ ٧٤٢ ٤٦٧	٦ ٨٤٠ ٩٠٢

جـ- القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل القيمة العادلة فى القيمة التبادلية لأصل أو قيمة تسوية إلتزام بين أطراف لديهم الرغبة فى التبادل وعلى بينة من الحقائق ويتعاملان بإرادة حرة.

تقارب القيمة الدفترية القيم العادلة للأدوات المالية الأخرى للشركة بخلاف الاستثمارات فى حقوق الملكية غير المسجلة بالبورصة والمبوبة كمتاحة للبيع والمثبتة بالتكلفة لعدم وجود تقدير يمكن الإعتماد عليه للقيم العادلة.

تقدير القيم العادلة

فيما يلى ملخص للطرق الرئيسية المستخدمة فى تقدير القيم الحالية للأدوات المالية:

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

- الاستثمارات

يتم تحديد القيمة العادلة على أساس الأسعار السوقية المعلنة فى تاريخ الميزانية بدون خصم التكاليف المتعلقة بالمعاملة وذلك فيما عدا الاستثمارات فى حقوق الملكية المثبتة بالتكلفة والمشار اليها عاليه مخصوماً منها تكاليف الإضمحلال (إن وجدت).

- تسهيلات بفائدة وقروض

يتم إحتساب القيمة العادلة على أساس خصم قيمة التدفقات النقدية لأصل المبلغ والفائدة المستقبلية المتوقعة.

- المدينون والدائنون

تعكس القيمة الإسمية للمدينون والدائنون الذين تبلغ أعمارهم المتبقية أقل من عام واحد القيمة العادلة.

١٨- رأس المال والإحتياطيات

١٨-١ رأس المال المرخص به

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ مليون جنيه موزعة على ١٠٠ مليون سهم قيمة السهم الإسمية ٥ جنيه.

١٨-٢ رأس المال المصدر والمدفوع

حدد رأس المال المصدر بمبلغ ٤٠٠ مليون جنيه مصرى (أربعمائة مليون جنيه مصرى) موزعة على ٨٠ مليون سهم إسمى نقدى (ثمانون مليون سهم اسمى نقدى) بقيمة إسمية ٥ جنيهات للسهم (خمسة جنيهات للسهم) مسددة بالكامل.

وقد تم إصدار شهادات إيداع دولية عن طريق بنك أوف نيويورك (بنك الإيداع) مقابل ما يمتلكه من أسهم رأس المال، والشهادات المذكورة مقيدة ببورصة لندن للأوراق المالية.

يحق لحملة الأسهم العادية إستلام التوزيعات المعلنة من وقت لآخر، ولهم الحق فى صوت واحد لكل سهم وذلك لإجتماعات الشركة. كل الأسهم لها مرتبة واحدة فيما يتعلق بصافى أصول الشركة وفيما يتعلق بحقوق أسهم الخزينة والتى تحتفظ بها الشركة مؤقتا فانها تظل معلقة الى ان يتم اعادة بيعها أو اعادة اصدارها مرة أخرى.

١٨-٣ الاحتياطيات

بالجنيه المصرى	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
إحتياطى قانونى*	٣٩,٨٥٨,٠٥٧	٣٥,٣٨٥,٣٧١
أحتياطى زيادة رأس المال	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطيات أخرى	١,٥٧١,٤٨٦	١,٥٧١,٤٨٦
إحتياطى خاص	١٨١,٩٤٣,٦٠٧	١٨١,٩٤٣,٦٠٧
فائض إعادة تقييم أراضي **	٥٢,٧٦٥,٠٨٥	٥٢,٧٦٥,٠٨٥
	٢٨٠,١٣٨,٢٣٥	٢٧٥,٦٦٥,٥٤٩

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

* الاحتياطى القانونى

طبقاً لمتطلبات قانون الشركات والنظام الأساسى للشركة، يتم تجنيب ٥٪ من صافى الربح السنوى لتكوين الإحتياطى القانونى. يتوقف التحويل إلى الإحتياطى القانونى عندما يبلغ الإحتياطى ٢٠٪ من رأس المال المصدرطبقا للنظام الأساسى للشركة. الإحتياطى غير قابل للتوزيع ولكن يمكن إستخدامه لزيادة رأس المال أو تخفيض الخسائر. تستمر الشركة فى تجنيب ٥٪ من الربح السنوى حتى يصل إلى ٢٠٪ من رأس المال المصدر فى حال إنخفاض رصيد الإحتياطى دون هذه النسبة (٢٠٪ من رأس المال المصدر).

** فائض إعادة تقييم الأراضي

يتمثل فائض إعادة تقييم الأراضي في القيمة المعدلة لأراضى حورنيد وأبى قير والتي تم تعديلها لتتلاءم أصول الشركة مع قيمتها الحقيقية في عام ١٩٩٧، وقد تم إدراج ناتج إعادة التقييم ببند فائض إعادة تقييم ضمن حقوق المساهمين وهذا الفائض غير قابل للتوزيع أو التحويل الى رأس المال .

١٩- ضرائب مبيعات مؤجلة

بالجنيه المصرى	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
التزامات طويلة الأجل		
ضرائب مبيعات عن آلات ومعدات مستوردة تستحق على أقساط طويلة الأجل	-	٩٠,٨٢١
التزامات متداولة		
أقساط ضرائب مبيعات تستحق خلال عام	١٠٠,٠٠٣	٥٦٧,٠٨٠

شركة ليسيكو مصر ش.م.م

٢٠- صافى المبيعات

	من ٢٠١٣/١/١ إلى ٢٠١٣/١٢/٣١	من ٢٠١٢/١/١ إلى ٢٠١٢/١٢/٣١
بالجنيه المصرى		
صافى مبيعات محلية	٣٨١,٧٤٣,٩٣٦	٣٢٧,٤٨٨,٩٨١
صافى مبيعات تصدير	٢٧٤,٥٧٩,٥٥٨	٢٧٧,٣١٠,١٢٦
	٦٥٦,٣٢٣,٤٩٤	٦٠٤,٧٩٩,١٠٧

٢١- إيرادات تشغيل أخرى

بالجنيه المصرى		
مخصصات انتفى الغرض منها	٦,٠٧٨,١٨٤	٩,٦٧٦,٣٩٤
إيرادات أخرى	٨٦٠,٠٠٩	١,١٠٨,٩٨٩
صافى ربح بيع أصول	٤,٢٠٦,٠٩٥	٤١,٠٠٠
	١١,١٤٤,٢٨٨	١٠,٨٢٦,٣٨٣

٢٢- مصروفات تشغيل أخرى

بالجنيه المصرى		
الزيادة فى مخصص المطالبات	٤٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٣٩٨,١٨٤
خسائر الإضمحلال للعملاء	٤٧,٢٧٢,٤٩١	-
مرتبات أعضاء مجلس الإدارة	٤,٤١٧,٥٦٢	٤,٢٥٠,٢٩١
أخرى	٢,٩٤٢,٠٩٨	٣,٢٥٢,٣١٣
	١٠٣,٦٣٢,١٥١	٢٩,٩٠٠,٧٨٨

٢٣- إيرادات تمويلية

بالجنيه المصرى		
إيرادات فوائد	٢٠٠,٣١٧	٤٩,٥٨٦
صافى أرباح تقييم عملات أجنبية	١٧,٤٨٨,٥٥٣	١٠,٦٩١,٩٩٩
	١٧,٦٨٨,٨٧٠	١٠,٧٤١,٥٨٥

٢٤- مصروفات تمويلية

بالجنيه المصرى		
مصروفات فوائد	٨٤,٠٣٩,٣٢٩	٨٠,٤٥٤,٣٨٢
	٨٤,٠٣٩,٣٢٩	٨٠,٤٥٤,٣٨٢

٢٥- إيرادات استثمارات

بالجنيه المصرى		
توزيعات شركة ليسيكو للصناعات الخزفية	-	٣٧,٩٩٨,٢٧٣
توزيعات شركة السيراميك الأوروبى	٣٤,٩٨٩,٥٠٠	٦١,٩٨١,٤٠٠
توزيعات شركة السيراميك الدولية	٦٩,٩٧٩,٠٠٠	-
توزيعات شركة أراسكو	٨,٤٠٠	١٢,٦٠٠
	١٠٤,٩٧٦,٩٠٠	٩٩,٩٩٣,٢٧٣

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

٢٦- الموقف الضريبى

نوع الضريبة	السنوات	الموقف
ضرائب شركات الاموال والقيم المنقولة	منذ بدء النشاط وحتى ٢٠٠٣	قامت الشركة بالتسوية النهائية وسداد كافة الإلتزامات الضريبية.
	٢٠٠٤/٢٠٠٧	تم الفحص الضريبى وتم الإخطار بالنماذج الضريبية وقامت الشركة بالاعتراض على النماذج فى الميعاد القانوني.
	٢٠٠٨/٢٠١٢	لم يتم الفحص بعد.
ضريبة مرتبات	حتى ٢٠٠٨	قامت الشركة بالتسوية النهائية وسداد كافة الالتزامات الضريبية بالكامل.
	٢٠٠٩/٢٠١٢	لم يتم الفحص الضريبي بعد.
ضريبة الدمغة	منذ بدء النشاط وحتى ٢٠٠٤	قامت الشركة بالتسوية النهائية وسداد كافة الإلتزامات الضريبية.
	من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٦/٦/٣٠	تم الفحص الضريبى وتم الإخطار بالنماذج الضريبية وتم الاعتراض عليها فى الميعاد القانونى والخلاف منظور أمام لجنة الطعن.
	٢٠٠٦/٧/١ حتى تاريخه	لم يتم الفحص الضريبي حتى الآن.
الضريبة العامة على المبيعات	حتى ٢٠١٢	تم الفحص الضريبى وسداد كافة الإلتزامات الضريبية

شركة ليسيكو مصر

٢٧- نصيب السهم فى الأرباح

النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح

تم إحتساب النصيب للسهم فى الأرباح فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ على أساس صافى الربح المتعلق بالمساهمين حملة الأسهم العادية البالغ ٣٩٩ ٥٧٣ ٤٠ جنيه مصرى (٧٢٩ ٤٥٣ ٨٩ جنيه مصرى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢) وكذلك عدد الأسهم العادية المتاحة خلال السنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ البالغ ٠٠٠ ٠٠٠ ٨٠ سهم (٠٠٠ ٠٠٠ ٨٠ سهم فى سبتمبر ٢٠١٢) كما يلى:

صافى الربح المتعلق بالمساهمين حملة الأسهم العادية

بالجنيه المصرى	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
صافى ربح العام (جنيه مصرى)	٤٠,٥٧٣,٣٩٩	٨٩,٤٥٣,٧٢٩
يخصم		
توزيعات العاملين (تقديرى جنيه مصرى)	(٧,٢٢٨,٠٠٠)	(٧,٢٢٨,٢٩٤)
	٣٣,٣٤٥,٣٩٩	٨٢,٢٢٥,٤٣٥
عدد الأسهم	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,١٠٠
النصيب الأساسى للسهم فى الأرباح (جنيه/سهم)	٠,٤٢	١,٠٣

٢٨- الارتباطات الراسمالية

لا توجد أى إرتباطات رأسمالية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٢٩- الإلتزامات المحتملة

بالجنيه المصرى	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
الجزء الغير مغطى من خطابات الضمان	١,٦٦٩,٨٢٠	١,٧٩٥,١٣٤
إعتمادات مستندية	٤,٩٧٢,٩٢٣	٦,٨٤٨,٤١٧

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م

٣٠- الأطراف ذوى العلاقة

تحديد الاطراف ذوى العلاقة : يوجد معاملات بين الشركة وشركاتها التابعة والشقيقة كالتالى:-

٣٠-١ مستحق من أطراف ذوي علاقة

بالجنيه المصرى	طبيعة التعامل	حجم التعامل	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
شركة ليسيكو بى إل سى	مبيعات	١٣,٩٤٠,٢٥٠	٣١,٥٢٢,٤٤٢	٢٢,٢٨٠,٥٠١
	جارى	٢٧,٩٢٤,٧٧٣	٣١,٩٥١,٧٠٧	٤,٠٢٦,٩٣٤
			٦٣,٤٧٤,١٤٩	٢٦,٣٠٧,٤٣٥
شركة الصناعات الخزفية اللبنانية	مبيعات	١٤,١٤٦,٩٩٢	٦٠,٥٠٣,٢١١	٢٥,٤٥٦,٠٢١
(ليسيكو لبنان)	جارى	(٢,١٨٧,٧٣١)	(٤,٥٤٩,٢١٨)	(٢,٣٦١,٤٨٧)
			٥٥,٩٥٣,٩٩٣	٢٣,٠٩٤,٥٣٤
ليسيكو للتجارة وتوزيع السيراميك	مبيعات	١٨,٩٣٤,٥٠٢	٢,٠٩٦,٨١٧	١,٩٣١,٠١٤
	جارى	(٧٥٣,٣٣٦)	(١٧٣,٦٩٢)	٥٧٩,٦٤٤
			١,٩٢٣,١٢٥	٢,٥١٠,٦٥٨
* ليسيكو فرنسا	مبيعات	٧٤١,٩٨١	٤٠,٧٣٠,٣٥٤	٢٩,٦٥٤,٥٧٦
	جارى	٨٢٥,٤٤٥	٦,٥٤٢,١٣٧	٥,٧١٦,٦٩٢
	خسائر الأضمحلال	-	(٤٧,٢٧٢,٤٩١)	-
			-	٣٥,٣٧١,٢٦٨
ليسيكو الجزائر	مبيعات	٢,٧٨٧,١١٨	٣,٢٦٩,٦٦٣	٣,٠١٥,٦٨٠
	قرض	١٤٠,٩١٠	١,٦٠٧,٧٦٠	١,٤٦٦,٨٥٠
	أوراق قبض	-	٣٨٤,٠٣٢	٣٥٠,٣٧٤
	استثمارات	-	٢,٦٢٢,١٣٤	٢,٦٢٢,١٣٤
			٧,٨٨٣,٥٨٩	٧,٤٥٥,٠٣٨
ليسيكو السعودية	مبيعات	١٤,٧٨٤,٨٥٨	٣٥,٤٥٩,٢٦٩	٣٧,٨٦٥,٦٥٤
ليسيكو جنوب أفريقيا	مبيعات	٢,١٧٠,٠٢٦	١,٢٩٣,٩٨٢	٢,٤٧٢,١٦٧
	أوراق قبض	-	٣,٩٦١,٤٦١	٢,٤٥٣,٢٨٤
			٥,٢٥٥,٤٤٣	٤,٩٢٥,٤٥١
ليسيكو بولندا	مبيعات	١,٤٤٠,٦١٤	٣,٨٩٠,٧٤٦	٢,٧٠٢,٩٨١
ليسيكو إيطاليا	مبيعات	٣٩٥,٠٩٠	٢٦٥,١١١	٤٠٩,٦٥٥
شركة برج لخلاطات المياه	جارى	٦,٧٥٩,٩٤٥	١٧,٧١٣,٧٤٨	١٠,٩٥٣,٨٠٣
	مشتريات	(٦,٢٩٣,٤٦٣)	(١٠,٦٩٨,٥٩٢)	(٤,٣٠٥,١٣٠)
			٧,٠١٥,١٥٦	٦,٦٤٨,٦٧٣
شركة السيراميك الدولية	جارى	(٣٤,٩١٤,٠١٢)	٤٩,٧٨٩,٩٤٣	٨٤,٧٠٣,٩٥٥
	مبيعات	١٢,٣٤٢,٦٥٢	٣٠,٣٤٠,٠٤٩	١٧,٩٩٧,٣٩٧
			٨٠,١٢٩,٩٩٢	١٠٢,٧٠١,٣٥٢
ليسيكو بلس للتجارة	مبيعات	٣,٦٣٨,٥٨٧	-	١,٥٧٠,٧٩١
	جارى	(٤,٣٦٤,٤٥١)	-	٤,٣٦٤,٤٥١
			-	٥,٩٣٥,٢٤٢
شركة السيراميك الأوروبى	جارى	(٢٩,٣٤٢,١٩٤)	-	٣٩,٣٤٢,١٩٤
ليسيكو للإستثمارات المحدودة	جارى	٩,٠٠٢	١٠٢,٦٩٠	٩٣,٦٨٨
تى-جى-إف للإستثمارات والتجارة	جارى	(٤,٨٠٨,٨٣٤)	-	٤,٨٠٨,٨٣٤
مجموع الأرصدة المدينة			٢٦١,٣٥٣,٢٦٣	٢٩٠,١٧٢,٦٥٧

شركة ليسيكو مصر
ش.م.م.

* تم تسجيل مبلغ ٤٩١ ٢٧٢ ٤٧ جنية مصرى تمثل خسائر إضمحلال فى قيمة الأرصدة المدينة الخاصة بشركة ليسيكو فرنسا لوضع الشركة تحت التصفية فى ٣١ أكتوبر ٢٠١٣ (إيضاح رقم ٣١).

٣٠-٢ مستحق لأطراف ذوى علاقة

	طبيعة التعامل	حجم التعامل	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
بالجنيه المصرى				
سيراميكا للخدمات والإدارة (شركة شقيقة)	خدمات ترويجية بالخارج	١٥,٤٠٥,١٧٣	١٠,٠٣٤,٨٩٣	٢٢,٨٨٥
شركات تابعة				
شركة ليسيكو للصناعات الخزفية	جارى	٢٠٨,٥٨٧	٥٠,٥٣٦,٦٠٠	٥٠,٣٢٨,٠١٤
شركة ليسيكو للاستثمارات المالية	جارى	(٢٧,٧٧٥)	٣,٢٢٥,٧٩٤	٣,٢٥٣,٥٦٩
تى-جى-اف للإستشارات والتجارة	جارى	٣,٧٣٦,٠٣٠	٣,٧٣٦,٠٢٩	-
ليسيكو بلس للتجارة	جارى	٢,٣٤٥,٨٨٥	٢,٣٤٥,٨٨٥	-
شركة السيراميك الأوروبى	جارى	١٥,٤٢٠,١٢١	١٥,٤٢٠,١٢١	-
مجموع الأرصدة الدائنة			٨٥,٢٩٩,٣٢٢	٥٣,٦٠٤,٤٦٨

٣١- الإستثمار فى ليسيكو فرنسا:

- منذ تاريخ استحواذ الشركة على سيرجامين باتيماد ، عن طريق أحدى شركاتها التابعة (ليسيكو انجلترا)– والتى كانت فى مراحل الإفلاس فى عام ٢٠٠٦ استمرت الشركة فى تحقيق خسائر جوهريه على الرغم من اجراءات اعادة الهيكلة وتغيير الادارة والتى كان لها اثر كبير على تخفيض التكلفة ولكن بدون وجود تأثير ايجابى على نتائج الاعمال نظراً لظروف السوق والتى اثرت سلباً على حجم المبيعات.

- بتاريخ ٣١ اكتوبر ٢٠١٣ بدأت ليسيكو فرنسا فى اجراءات تصفية كل شركاتها التابعة فى فرنسا والمكونة من شركة ليسيكو فرنسا، ليسيكو للتوزيع ، سيرجامين باتيماد، وبالتالى اصبحت شركة ليسيكو فرنسا وشركاتها التابعة فى مرحلة التصفيه. قامت المحكمة التجاريه بتعيين مصفي قضائي بناء علي الطلب المقدم من الشركة إلى المحكمه التجارية لاعتماد البدء في اجراءات وضع الشركة تحت التصفية. كما تم ابلاغ واستشاره مجلس الاعمال الفرنسي بصدد هذا الأجراء وبالتالي تكون شركة ليسيكو قد سلمت ادارة هذه الشركات الى مصفى قضائى معين عن طريق المحكمة وبالتالى تم إثبات إضمحلال فى قيمة المبالغ المستحقة من الشركات التابعة فى فرنسا بكامل المبالغ المستحقة حيث لا تتوقع إدارة الشركة إسترداد أى من هذه المبالغ.

شركة ليسيكو مصر ش.م.م.